

LEINDALS ApS

Teglværksvej 56
3460 Birkerød

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2017

Jan Leindals
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

LEINDALS ApS

Teglværksvej 56

3460 Birkerød

Telefonnummer: 45813828

e-mailadresse: aps@leindals.dk

CVR-nr: 26231868

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse

Danske Bank A/S

Holmens Kanal 2-12

1092 København K

DK Danmark

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten, som indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vi erklærer i den forbindelse:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav samt eventuelle krav til vedtægter eller aftale.
- at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.
- at betingelserne for at undlade revision for indeværende år er opfyldt.

Birkerød, den 31/05/2017

Direktion

Jan Leindals
Administrerende direktør

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C, og er aflagt i danske kroner.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Selskabet har i henhold til årsregnskabsloven §32, foretaget en sammendragning af flere regnskabsposter i resultatopgørelsen til regnskabsposten bruttofortjeneste.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabslovens bilag 2, skema 3 (artsopdelt) resultatopgørelse.

Indtægtskriterium

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet. Indtægtsgrundlaget er udskrevne fakturaer og fakturerbare solgte varer og ydelser.

Produktudvikling

Virksomhedens udgifter til løn, materialer og øvrige omkostninger vedrørende produktudvikling afholdes direkte over resultatopgørelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger er omkostninger til salg og administration samt indirekte omkostninger vedrørende udførte tjenesteydelser, herunder f.eks. leje- og leasingydelser (operationel leasing), serviceaftaler m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Afskrivninger

Afskrivninger er baseret på lineære driftsøkonomiske afskrivninger beregnet på grundlag af aktivernes forventede brugstid. Afskrivningerne beregnes under hensyntagen til en eventuel restværdi efter afsluttet brugstid.

Der anvendes følgende åremål for afskrivninger:

Driftsmidler og inventar..... 3 år

Mindre aktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig

straksafskrivning af småaktiver.

Ved salg eller udrangering af materielle eller immaterielle anlægsaktiver indtægtsføres realiserede fortjenester over resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og realiserede tab omkostningsføres over resultatopgørelsen under andre driftsudgifter.

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og forskydninger i udskudt skat.

Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Betalt a'contoskat modregnes i skyldig skat ved årets udgang.

Udskudt skat er hensat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudt skat tilbagediskonteres ikke.

Udskudte skatteaktiver hensættes ikke.

Balancen

Balancen er opstillet efter årsregnskabslovens bilag 2, skema 1 (balance i kontoform), dog med den ændring, at gældsforpligtelser er opdelt i kort- og langfristede gældsforpligtelser, idet denne opdeling giver et mere retvisende billede af virksomhedens likviditets- og finansieringsforhold.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapital til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Opskrivninger

Opskrivninger af aktiver indregnes direkte på egenkapitalen, i det omfang opskrivningen ikke har effekt for hensatte forpligtelser, herunder hensættelser til udskudt skat.

Udbytte

Ledelsens forslag til udbytte vises i overskudsdisponeringen, som er anført i sammenhæng med resultatopgørelsen. Udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Gæld til pengeinstitutter

Gæld til pengeinstitutter indregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		717.479	1.247.035
Personaleomkostninger	1	-522.212	-538.135
Resultat af ordinær primær drift		195.267	708.900
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	2	15.499	33.794
Andre finansielle indtægter		9.905	852
Øvrige finansielle omkostninger		-30.238	-71.848
Ordinært resultat før skat		190.433	671.698
Skat af årets resultat	3	0	0
Årets resultat		190.433	671.698
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		190.433	671.698
I alt		190.433	671.698

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt		0	0
Kapitalandele i associerede virksomheder		92.455	119.956
Finansielle anlægsaktiver i alt	4	92.455	119.956
Anlægsaktiver i alt		92.455	119.956
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		109.300	118.886
Tilgodehavender i alt		109.300	118.886
Andre værdipapirer og kapitalandele		130.265	80.590
Værdipapirer og kapitalandele i alt		130.265	80.590
Likvide beholdninger		1.075.322	1.241.417
Omsætningsaktiver i alt		1.314.887	1.440.893
Aktiver i alt		1.407.342	1.560.849

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.	5	125.000	125.000
Andre reserver		50.455	77.956
Overført resultat		-378.506	-596.441
Egenkapital i alt		-203.051	-393.485
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.610.393	1.954.334
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.610.393	1.954.334
Gældsforpligtelser i alt		1.610.393	1.954.334
Passiver i alt		1.407.342	1.560.849

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	77.956	-596.440	-393.484
Egenkapital overført til reserver		15.499	-15.499	0
Årets resultat			190.433	190.433
Udloddet udbytte fra associerede virksomheder		-43.000	43.000	0
Egenkapital, ultimo	125.000	50.455	-378.506	-203.051

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn, gager og vederlag	475.283	508.752
Pensionsbidrag	20.221	20.038
ATP og andre omkostninger til social sikring	5.066	5.075
Rejse- og befordringsgodtgørelse	21.642	4.270
	522.212	538.135

Gennemsnitlig antal medarbejdere: 1.

2. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

	2016	2015
	kr.	kr.
Andel af resultat efter skat, associerede virksomheder, IT Ringen ApS	15.499	33.794
	15.499	33.794

3. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	0	0

4. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo (anskaffelsessum)	42.000
Tilgang	0
Afgang, afhændede aktiver	-0
Kostpris ultimo (anskaffelsessum)	42.000
Nettoopskrivninger primo	77.956
Andel i årets resultat jf. note	15.499
Udloddet udbytte	-43.000
Nettoopskrivninger ultimo	50.455
Regnskabsmæssig værdi ultimo	92.455

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel
IT Ringen ApS, Høje-Tåstrup	33,33%
Nominel kapital kr. 42.000	

5. Registreret kapital mv.

Aktie-/anpartskapitalen består af 125 anparter a 1.000 kr. Aktierne/anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Aktie-/anpartskapital ultimo	125.000

6. Oplysning om usikkerhed om going concern

Hovedanpartshaver er selskabets væsentligste kreditor. Hovedanpartshaver vil fremadrettet indestå for selskabets kreditfaciliteter. Årsregnskabet er derfor aflagt efter princippet om fortsat drift.

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Virksomheden yder normal garanti vedrørende det udførte arbejde. Der hensættes ikke til garantiforpligtelse pr. statustidspunkt.

8. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er ikke stillet sikkerhed eller foretaget pantsætninger af nogen art.

9. Oplysning om ejerskab

Nærtstående parter, ejerforhold m.v.

Bestemmende indflydelse:

Jan Leindals der er hovedanpartshaver.

Ejerforhold:

Følgende kapitalejer ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

Jan Leindals, Teglværksvej 56, 3460 Birkerød.

Nærtstående parter, der har været transaktioner med:

Udlån fra hovedanpartshaver på markedsmæssige vilkår.